

|                                     |
|-------------------------------------|
| 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 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|

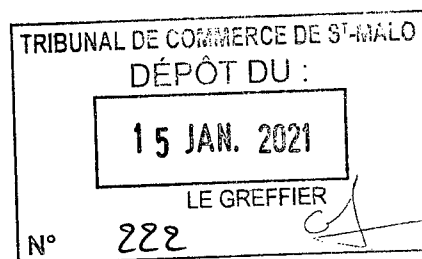
Ce dépôt a été enregistré le 15/01/2021 sous le numéro de dépôt 222

SARL STELARC

3 Rue de la Présentais

22100 DINAN

## COMPTES ANNUELS



**CABINET ARECO**

2 Bd Simone VEIL

BP 25203

22100 DINAN

02 96 39 14 71

**BILAN ACTIF**

| <b>ACTIF</b>                     |                                                 | <b>Exercice N</b><br>31/12/2019 12 |                                                            |            | <b>Exercice N-1</b><br>31/12/2018 12 | <b>Ecart N / N-1</b> |          |
|----------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------|----------------------|----------|
|                                  |                                                 | <b>Brut</b>                        | <b>Amortissements<br/>et dépréciations<br/>(à déduire)</b> | <b>Net</b> | <b>Net</b>                           | <b>Euros</b>         | <b>%</b> |
|                                  | Capital souscrit non appelé (I)                 |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>          | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Frais d'établissement                           |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Frais de développement                          |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Concessions, brevets et droits similaires       |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Fonds commercial (1)                            |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Autres immobilisations incorporelles            |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Avances et acomptes                             |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Terrains                                        |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Constructions                                   | 28 959                             | 16 495                                                     | 12 464     | 15 366                               | -2 902               | -18.89   |
|                                  | Installations techniques, matériel et outillage |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Autres immobilisations corporelles              | 38 772                             | 4 071                                                      | 34 701     | 23 976                               | 10 725               | 44.73    |
|                                  | Immobilisations en cours                        |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Avances et acomptes                             |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Participations mises en équivalence             |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Autres participations                           | 320 202                            | 125 072                                                    | 195 130    | 320 213                              | -125 083             | -39.06   |
|                                  | Créances rattachées à des participations        |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Autres titres immobilisés                       |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Prêts                                           | 12 000                             |                                                            | 12 000     | 12 000                               |                      |          |
|                                  | Autres immobilisations financières              |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | <b>Total II</b>                                 | 400 639                            | 146 343                                                    | 254 296    | 371 555                              | -117 260             | -31.56   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>           | <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               | -100.00  |
|                                  | <b>Créances (3)</b>                             |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Clients et comptes rattachés                    | 394 735                            |                                                            | 394 735    | 366 583                              | 28 152               | 7.68     |
|                                  | Autres créances                                 | 1 457 093                          | 114 900                                                    | 1 342 193  | 989 314                              | 352 879              | 35.67    |
|                                  | Capital souscrit - appelé, non versé            |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
| <b>Comptes de Régularisation</b> | Valeurs mobilières de placement                 |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Disponibilités                                  | 7 359                              |                                                            | 7 359      | 19 936                               | -12 577              | -63.09   |
|                                  | Charges constatées d'avance (3)                 | 2 833                              |                                                            | 2 833      | 5 404                                | -2 571               | -47.58   |
|                                  | <b>Total III</b>                                | 1 862 020                          | 114 900                                                    | 1 747 120  | 1 383 537                            | 363 583              | 26.28    |
|                                  | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Primes de remboursement des obligations (V)     |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | Ecarts de conversion actif (VI)                 |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                  | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 2 262 659                          | 261 243                                                    | 2 001 416  | 1 755 092                            | 246 324              | 14.03    |

705 705  
copie certifiée conforme à  
l'original.

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

12 000

## BILAN PASSIF

| PASSIF                               |                                                   |  | Exercice N<br>31/12/2019 12 | Exercice N-1<br>31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 |         |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|---------|
|                                      |                                                   |  |                             |                               | Euros         | %       |
| CAPITAUX<br>PROPRES                  | Capital (Dont versé: 550 130)                     |  | 550 130                     | 550 130                       |               |         |
|                                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport            |  |                             |                               |               |         |
|                                      | Ecarts de réévaluation                            |  |                             |                               |               |         |
|                                      | <b>Réserves</b>                                   |  |                             |                               |               |         |
|                                      | Réserve légale                                    |  | 15 718                      | 15 718                        |               |         |
|                                      | Réserves statutaires ou contractuelles            |  |                             |                               |               |         |
|                                      | Réserves réglementées                             |  | 741 420                     | 502 620                       | 238 800       | 47.51   |
|                                      | Autres réserves                                   |  |                             |                               |               |         |
|                                      | Report à nouveau                                  |  | 39                          | 312                           | -272          | -87.36  |
|                                      | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> |  | 29 323                      | 238 528                       | -209 205      | -87.71  |
|                                      | Subventions d'investissement                      |  |                             |                               |               |         |
|                                      | Provisions réglementées                           |  |                             |                               |               |         |
|                                      | <b>Total I</b>                                    |  | 1 336 630                   | 1 307 307                     | 29 323        | 2.24    |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES           |                                                   |  |                             |                               |               |         |
|                                      | Produit des émissions de titres participatifs     |  |                             |                               |               |         |
|                                      | Avances conditionnées                             |  |                             |                               |               |         |
|                                      | <b>Total II</b>                                   |  |                             |                               |               |         |
| PROVISIONS                           |                                                   |  |                             |                               |               |         |
|                                      | Provisions pour risques                           |  |                             |                               |               |         |
|                                      | Provisions pour charges                           |  |                             |                               |               |         |
|                                      | <b>Total III</b>                                  |  |                             |                               |               |         |
|                                      |                                                   |  |                             |                               |               |         |
| DETTES (1)                           | <b>Dettes financières</b>                         |  |                             |                               |               |         |
|                                      | Emprunts obligataires convertibles                |  |                             |                               |               |         |
|                                      | Autres emprunts obligataires                      |  |                             |                               |               |         |
|                                      | Emprunts auprès d'établissements de crédit        |  |                             | 3 743                         | -3 743        | -100.00 |
|                                      | Concours bancaires courants                       |  |                             |                               |               |         |
|                                      | Emprunts et dettes financières diverses           |  | 574 628                     | 263 294                       | 311 333       | 118.25  |
|                                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |  |                             |                               |               |         |
|                                      | <b>Dettes d'exploitation</b>                      |  |                             |                               |               |         |
|                                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés          |  | 8 112                       | 14 713                        | -6 601        | -44.87  |
|                                      | Dettes fiscales et sociales                       |  | 80 365                      | 163 934                       | -83 570       | -50.98  |
|                                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |  | 99                          |                               | 99            |         |
|                                      | Autres dettes                                     |  | 1 582                       | 2 100                         | -518          | -24.67  |
| Comptes de<br>Régularisation         | Produits constatés d'avance (1)                   |  |                             |                               |               |         |
|                                      | <b>Total IV</b>                                   |  | 664 785                     | 447 785                       | 217 001       | 48.46   |
|                                      | Ecarts de conversion passif (V)                   |  |                             |                               |               |         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b> |                                                   |  | 2 001 416                   | 1 755 092                     | 246 324       | 14.03   |

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

664 785 447 785

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2019 12 |             |         | Exercice N-1 31/12/2018 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                                                     | 410 701                  |             | 410 701 | 447 059                    |  | -36 358       | -8.13   |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 410 701                  |             | 410 701 | 447 059                    |  | -36 358       | -8.13   |
| Production stockée                                                                |                          |             |         |                            |  |               |         |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |         |                            |  |               |         |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |         |                            |  |               |         |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 11 102  | 10 232                     |  | 870           | 8.51    |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 30      | 168                        |  | -138          | -82.25  |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 421 833 | 457 460                    |  | -35 626       | -7.79   |
| <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 *                                               |                          |             | 77 470  | 69 175                     |  | 8 295         | 11.99   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 715     | 910                        |  | -195          | -21.46  |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 300 123 | 299 279                    |  | 844           | 0.28    |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 15 770  | 17 308                     |  | -1 538        | -8.89   |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |         |                            |  |               |         |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 5 447   | 3 350                      |  | 2 097         | 62.60   |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |         |                            |  |               |         |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             | 114 900 |                            |  | 114 900       |         |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |         |                            |  |               |         |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 392     | 72                         |  | 321           | 447.79  |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 514 817 | 390 093                    |  | 124 724       | 31.97   |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | -92 983 | 67 367                     |  | -160 350      | -238.03 |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |         |                            |  |               |         |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |         |                            |  |               |         |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |         |                            |  |               |         |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N       |    | Exercice N-1   |    | Ecart N / N-1   |                |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|----------------|----|-----------------|----------------|
|                                                                              | 31/12/2019       | 12 | 31/12/2018     | 12 | Euros           | %              |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                  |    |                |    |                 |                |
| Produits financiers de participations (3)                                    | 269 820          |    | 199 800        |    | 70 020          | 35.05          |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |                  |    |                |    |                 |                |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    | 13 671           |    | 12 184         |    | 1 487           | 12.20          |
| 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>                                                               | <b>283 491</b>   |    | <b>211 984</b> |    | <b>71 507</b>   | <b>33.73</b>   |
| <b>Charges financières</b>                                                   |                  |    |                |    |                 |                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    | 115 172          |    |                |    | 115 172         |                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 7 241            |    | 2 540          |    | 4 701           | 185.09         |
| Différences négatives de change                                              |                  |    |                |    |                 |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                  |    |                |    |                 |                |
| <b>Total VI</b>                                                              | <b>122 413</b>   |    | <b>2 540</b>   |    | <b>119 873</b>  | <b>NS</b>      |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | <b>161 077</b>   |    | <b>209 444</b> |    | <b>-48 367</b>  | <b>-23.09</b>  |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | <b>68 094</b>    |    | <b>276 811</b> |    | <b>-208 716</b> | <b>-75.40</b>  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |                  |    |                |    |                 |                |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             | 2 600            |    |                |    | 2 600           |                |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             | 10 010           |    | 47 000         |    | -36 990         | -78.70         |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              | 312 170          |    |                |    | 312 170         |                |
| <b>Total VII</b>                                                             | <b>324 780</b>   |    | <b>47 000</b>  |    | <b>277 780</b>  | <b>591.02</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |                  |    |                |    |                 |                |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            | 316 537          |    |                |    | 316 537         |                |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            | 34 510           |    | 4 900          |    | 29 610          | 604.29         |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                  |    |                |    |                 |                |
| <b>Total VIII</b>                                                            | <b>351 047</b>   |    | <b>4 900</b>   |    | <b>346 147</b>  | <b>NS</b>      |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | <b>-26 267</b>   |    | <b>42 100</b>  |    | <b>-68 367</b>  | <b>-162.39</b> |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |                  |    |                |    |                 |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 12 504           |    | 80 383         |    | -67 879         | -84.44         |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | <b>1 030 104</b> |    | <b>716 443</b> |    | <b>313 661</b>  | <b>43.78</b>   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | <b>1 000 781</b> |    | <b>477 916</b> |    | <b>522 865</b>  | <b>109.41</b>  |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | <b>29 323</b>    |    | <b>238 528</b> |    | <b>-209 205</b> | <b>-87.71</b>  |

\* 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 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 001 415.59 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 410 701.33 Euros et dégageant un bénéfice de 29 322.68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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 99 Euros :

-Titres SAS IFFASES : 99 E

### **- 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.

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

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

Les 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 2018-07 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 01/01/2019 au 31/12/2019

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

#### 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                       | 25 502                              |               | 13 270        |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>54 461</b>                       |               | <b>13 270</b> |
| Autres participations                                              | 354 613                             |               | 99            |
| Prêts, autres immobilisations financières                          | 12 000                              |               |               |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>366 613</b>                      |               | <b>99</b>     |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                               | <b>421 779</b>                      |               | <b>13 369</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                     | TOTAL |               |               | 705                                  | 705                                              |
| Installations générales agencements aménagements constr. |       |               |               | 28 959                               | 28 959                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier             |       |               |               | 38 772                               | 38 772                                           |
| <b>TOTAL</b>                                             |       |               |               | <b>67 732</b>                        | <b>67 732</b>                                    |
| Autres participations                                    |       |               | 34 510        | 320 202                              | 320 202                                          |
| Prêts, autres immobilisations financières                |       |               |               | 12 000                               | 12 000                                           |
| <b>TOTAL</b>                                             |       |               | <b>34 510</b> | <b>332 202</b>                       | <b>332 202</b>                                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                     |       |               | <b>34 510</b> | <b>400 639</b>                       | <b>400 639</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. | 13 593                      | 2 902                      |                         | 16 495                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier             | 1 526                       | 2 545                      |                         | 4 071                     |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>15 119</b>               | <b>5 447</b>               |                         | <b>20 566</b>             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                     | <b>15 824</b>               | <b>5 447</b>               |                         | <b>21 271</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   | 2 545                       |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>5 447</b>                |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                       | <b>5 447</b>                |                              |                                 |                             |          |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

### 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                   | 115 172                 | 24 500                        |                                   | 125 072                |
| Autres provisions pour dépréciation    | 287 670                  | 114 900                 | 287 670                       |                                   | 114 900                |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>322 070</b>           | <b>230 072</b>          | <b>312 170</b>                |                                   | <b>239 972</b>         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                   | <b>322 070</b>           | <b>230 072</b>          | <b>312 170</b>                |                                   | <b>239 972</b>         |
| <b>Dont dotations et reprises</b>      |                          |                         |                               |                                   |                        |
| d'exploitation                         |                          | 114 900                 |                               |                                   |                        |
| financières                            |                          | 115 172                 |                               |                                   |                        |
| exceptionnelles                        |                          |                         | 312 170                       |                                   |                        |

### 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     | 394 735          | 394 735          |               |
| Impôts sur les bénéfices    | 67 880           | 67 880           |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée  | 829              | 829              |               |
| Groupe et associés          | 1 322 163        | 1 322 163        |               |
| Débiteurs divers            | 66 222           | 66 222           |               |
| Charges constatées d'avance | 2 833            | 2 833            |               |
| <b>TOTAL</b>                | <b>1 866 661</b> | <b>1 866 661</b> |               |

| Etat des dettes                                          | Montant brut   | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 8 112          | 8 112          |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 1 486          | 1 486          |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 3 131          | 3 131          |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 75 748         | 75 748         |              |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          | 99             | 99             |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 574 628        | 574 628        |              |                 |
| Autres dettes                                            | 1 582          | 1 582          |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>664 785</b> | <b>664 785</b> |              |                 |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | 112 253        |                |              |                 |

### 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 01/01/2019 au 31/12/2019

### **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 01/01/2019 au 31/12/2019

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 1 500   |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 2 913   |
| Total                                                                  | 4 413   |

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

#### Rémunération des dirigeants

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

| Rémunérations allouées aux membres<br>des organes de direction ou de gérance | Montant |
|------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Total                                                                        | 284 557 |

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

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

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

### Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

| 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 K 22100 DINAN                                                       | 300              | 100.00                                       |                                   |
| - SARL COMXEL 18 rue des Pâtisseries<br>- 60200 COMPIEGNE                  | -95 968          | 75.00                                        | -1 784                            |
| - SARL VALENTIN 10 rue de Dinan<br>- 35400 ST MALO                         | 169 006          | 100.00                                       | 151 088                           |
| - SARL MANXEL 12 av Levasseur<br>- 72000 LE MANS                           | 32 416           | 100.00                                       | 28 156                            |
| - SARL TAXEL 12 rue Marceau<br>- 37000 TOURS                               | 166 202          | 75.00                                        | 89 259                            |
| - SARL BAXEL 17 rue Victor Hugo<br>- 29200 BREST                           | 118 049          | 75.00                                        | 63 457                            |
| - SARL MALOXEL 19 rue Schuman<br>- 35400 ST MALO                           | 41 574           | 99.00                                        | 29 651                            |
| - SARL CAXEL 2 Allée du Manoir<br>- 22100 LEHON                            | 319 300          | 75.00                                        | 86 551                            |
| - SCI AGADIR 22100 LEHON                                                   | -137 677         | 56.00                                        | 9 565                             |
| - SCI AMAZONE 22100 LEHON                                                  | 130 239          | 70.00                                        | 21 258                            |
| - SARL LIXEL 59800 LILLE                                                   | 117 498          | 100.00                                       | 52 840                            |
| - SCCV SARAH                                                               | 196 247          | 99.90                                        | 172 902                           |
| - Participations (10 à 50% du capital détenu)                              |                  |                                              |                                   |
| - SARL GAXEL 35000 RENNES                                                  | 101 347          | 50.00                                        | 3 915                             |
| - SARL GAIA 35400 SAINT MALO                                               | -254             | 49.00                                        |                                   |
| - SARL OUEST KID 35400 ST MALO                                             | -12 435          | 50.00                                        | -558                              |
| - SARL COTRE 35300 FOUGERES                                                | -15 970          | 50.00                                        | 18 130                            |
| - SCI GWIMAR 22100 LEHON                                                   | -9 761           | 40.00                                        | 2 355                             |
| - SARL SIRIUS 35400 ST MALO                                                | 12 337           | 50.00                                        | -10 774                           |
| - SCI POLARIS 22100 LEHON                                                  | 15 039           | 49.00                                        | 2 452                             |
| - SARL SAFARA                                                              | 490              | 49.00                                        |                                   |
| - SARL CNDO NANTES                                                         | 1 001            | 49.95                                        |                                   |
| - SARL PALLAS ATHENAS                                                      | 10 324           | 99.80                                        | -5 974                            |
| - SAS IFFASES                                                              | 99               | 1.98                                         |                                   |
| <b>B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations</b> |                  |                                              |                                   |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                                | Montant | imputé au compte |
|---------------------------------------|---------|------------------|
| Produits exceptionnels                |         |                  |
| - Retour à meilleure fortune VALMARIN | 2 600   | 77100000         |
| - Remboursement Parts sociales bpg    | 10 010  | 77560000         |
| - Reprise provision Titres Almico     | 24 500  | 78700000         |
| - Reprise provision C/C Almico        | 287 670 | 78700000         |
| Total                                 | 324 780 |                  |
| Charges exceptionnelles               |         |                  |
| - Créances s/C/C COTRE                | 27 368  | 67140000         |
| - Créances s/C/C ALMICO               | 287 669 | 67140000         |
| - Condamnation Affaire COTRE          | 1 500   | 67180000         |
| - VNC Parts Sociales BPGO             | 10 010  | 67560000         |
| - VNC Titres Almico                   | 24 500  | 67560000         |
| Total                                 | 351 047 |                  |

#### Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                           | Montant |
|----------------------------------|---------|
| Refacturation Pges Jaunes        | 898     |
| Refacturation Honoraires Avocats | 10 204  |
| Total                            | 11 102  |

**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 30 SEPTEMBRE 2020**

L'an deux mil vingt,  
Le 30 septembre,  
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 2019 ;
- 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* *F.T*

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 2019,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, 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 2019 approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 lesquels font apparaître un bénéfice de 29 322,68 €.

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 2019 fait ressortir un bénéfice de 29 322,68 € que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

##### **ORIGINES**

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| 1-Report à nouveau       | 39,43 €     |
| 2-Bénéfice de l'exercice | 29 322,68 € |
| 3- Autres réserves       |             |

##### **AFFECTATION**

|                           |               |             |
|---------------------------|---------------|-------------|
| 4-Réserve spéciale œuvres | 4 389,00 €    |             |
| 5-Réserve légale          | 13 392,00 €   |             |
| 6-Dividendes éligibles    |               |             |
| L'abattement de 40%       | 55 000,00 €   |             |
| 7-Autres réserves         | - 44 340,00 € |             |
| 8- Report à nouveau       | 921,11 €      |             |
|                           | <hr/>         | <hr/>       |
|                           | 29 362,11 €   | 29 362,11 € |

MT

F.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 |                                      |
| 31/12/2018 | -                                | -                         | -                                    |
| 31/12/2017 | -                                | -                         | -                                    |
| 31/12/2016 | 20 000,00 €                      | -                         | -                                    |

***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 ou représentés.

Marc TREMAUDAN



France TREMAUDAN

