

RCS : LAVAL

Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00476

Numéro SIREN : 398 725 630

Nom ou dénomination : INTERFORMAT

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2018 sous le numéro de dépôt 3229

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE LAVAL
CS 415 (12 allée de la Chartrie)
53004 LAVAL CEDEX
TEL: 02 43 59 70 80 - www.infogreffe.fr
audience@greffe-tc-laval.fr / rcs@greffe-tc-laval.fr

RECEPISSE DE DEPOT

INTERFORMAT

2 rue Albert Einstein
Technopolis - Bâtiment L
53810 Changé

V/REF :

N/REF : 2012 B 476 / 2018-B-3229

Le greffier du tribunal de commerce de Laval certifie qu'il a reçu le 24/07/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

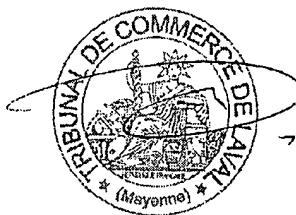
INTERFORMAT
Société à responsabilité limitée
2 rue Albert Einstein
Technopolis - Bâtiment L
53810 Changé

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-3229 le 25/07/2018

R.C.S. LAVAL 398 725 630 (2012 B 476)

Fait à LAVAL le 25/07/2018,

Le Greffier



Reçu au Greffe du Tribunal
de Commerce de LAVAL

Le : 24 JUL. 2018

INTERFORMAT

Société à responsabilité limitée
au capital de 20.000 euros
Siège social : 2, rue Albert Einstein
Technopolis – Bâtiment L
53810 CHANGE
398 725 630 RCS LAVAL

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 29 JUIN 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 47.678,79 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 47.678,79 euros

Affectation

- Prélèvement sur le compte « Report à nouveau » : 75.668,42 euros
- Dotation au compte « Autres réserves » : 123.347,21 euros

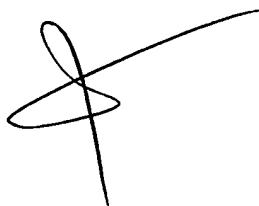
Rappel des dividendes distribués

L'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois précédents exercices ont été les suivants :

Exercice clos le	Revenus éligibles à un abattement de 40%		Revenus non éligibles audit abattement
	Dividendes	Autres revenus	
31 décembre 2016	0	0	0
31 décembre 2015	0	0	0
31 décembre 2014	0	0	17.800 €

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

Anne-Sophie MOYSAN
Gérante



S.A.R.L. INTERFORMAT

TECHNOPOLIS
BATIMENT L
2 RUE ALBERT EINSTEIN
53810 CHANGE

-oOo-

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

Etats financiers au 31/12/2017

SIRET : 39872563000055

APE : 8559A



As Noysan

BILAN

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Recherche et développement	566 453	269 608	296 844	217 659
Concessions, brevets, droits similaires	7 658	7 658		555
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	28 821	5 764	23 057	45 939
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	34 683	24 850	9 833	7 173
Autres immobilisations corporelles	132 059	66 217	65 842	33 917
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	60		60	60
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	145		145	145
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 500		12 500	8 473
TOTAL (I)	782 379	374 097	408 282	313 922
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	629 975	37 056	592 919	436 596
Autres créances	96 788		96 788	57 120
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
	74 192		74 192	146 081
Charges constatées d'avance	1 969		1 969	15 597
TOTAL (II)	802 923	37 056	765 867	655 394
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 585 303	411 153	1 174 149	969 316

BILAN (SUITE)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	359 589	302 027
Report à nouveau	75 668	75 668
Résultat de l'exercice	47 679	57 562
Subventions d'investissement	36 028	45 292
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	540 964	502 549
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	74 326	28 722
. Découverts, concours bancaires	1 543	985
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	201 279	180 206
Dettes fiscales et sociales	344 214	248 554
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 824	8 300
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	633 185	466 767
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 174 149	969 316

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	1 963 730		1 963 730	1 736 454
Chiffre d'affaires net	1 963 730		1 963 730	1 736 454
Production stockée				
Production immobilisée			183 894	119 601
Subventions d'exploitation reçues			3 492	3 011
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			17 523	2 191
Autres produits				
Total des produits d'exploitation			2 168 639	1 861 256
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			1 077 502	951 117
Impôts, taxes et versements assimilés			21 021	21 846
Salaires et traitements			651 227	567 795
Charges sociales			197 486	169 282
Dotations aux amortissements sur immobilisations			153 112	95 894
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			12 468	10 625
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			6 499	738
Total des charges d'exploitation			2 119 314	1 817 298
RESULTAT EXPLOITATION			49 324	43 958
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			432	441
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers			432	441
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 279	808
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			1 279	808
RESULTAT FINANCIER			-848	-367
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			48 477	43 591

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 528	16 876
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 987	3 777
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	22 514	20 652
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	764	4 311
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 253	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	8 122	
Total des charges exceptionnelles	20 139	4 311
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 375	16 342
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	3 173	2 371
Total des Produits	2 191 585	1 882 349
Total des charges	2 143 906	1 824 787
RESULTAT NET	47 679	57 562
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

ANNEXES LEGALES

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 1 174 149,26 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 47 678,79 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Règles et méthodes comptables

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,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et accessoires).

Depuis le 01/07/2013, les nouveaux produits de formation développés en interne font l'objet d'une comptabilisation à l'actif en coût de développement.

Les coûts de développement ainsi dégagés au cours de l'exercice 201 et mis en service pour partie sur l'exercice, ont été inscrits au compte d'exploitation de "production immobilisée" pour un montant de 183 893.75 €

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

Logiciels informatiques	1 an
Matériel et outillage industriels	de 5 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 7 à 10 ans
Matériel de transport	4 ans
Matériel de bureau et informatique	de 2 à 5 ans
Mobilier	de 5 à 8 ans
Autres immobilisations incorporelles	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Conformément aux notes d'information du 28 février 2013 de l'Autorité des Normes Comptables et du 23 mai 2013 de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes, notre société a constaté dans ses comptes une créance au 31/12/2017 au titre du Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE) de l'année civile 2017 pour un montant de 30 225 €.

Celle-ci est comptabilisée à l'actif sous la rubrique « Impôt sur les sociétés » et dans les comptes d'exploitation, elle minore le montant des charges sociales.

L'entreprise prévoit d'affecter ce crédit d'impôt, fiscalement non imposable, à l'investissement, la formation du personnel, l'embauche, et/ou, au financement du besoin de fonds de roulement.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du Code général des impôts, nous précisons que le crédit d'impôt obtenu au titre de l'année civile 2016 d'un montant de 22 952 €, ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, a notamment servi à réaliser des investissements et à participer à des efforts de formation.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial "mali de confusion" fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	352 559		213 894
Autres immobilisations incorporelles	57 675		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	29 059		5 624
Autres installations, agencements, aménagements	48 337		29 192
Matériel de transport	5 750		2 500
Matériel de bureau, informatique, mobilier	70 051		23 137
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	153 197		60 454
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	60		
Autres titres immobilisés	145		
Prêts et autres immobilisations financières	8 473		12 500
TOTAL	8 678		12 500
TOTAL GENERAL	572 109		286 847

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			566 453	
Autres immobilisations incorporelles	20 000	1 196	36 479	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			34 683	
Autres installations, agencements, aménagements		28 794	48 736	
Matériel de transport		3 250	5 000	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		14 865	78 323	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		46 909	166 742	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			60	
Autres titres immobilisés			145	
Prêts et autres immobilisations financières		8 473	12 500	
TOTAL		8 473	12 705	
TOTAL GENERAL	20 000	56 578	782 379	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	134 900	134 708		269 608
Autres immobilisations incorporelles	11 181	3 437	1 196	13 422
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	21 886	2 964		24 850
Installations générales, agencements divers	24 892	12 973	28 794	9 071
Matériel de transport	2 157	734	469	2 422
Matériel de bureau, informatique, mobilier	63 172	6 417	14 865	54 724
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	112 107	23 088	44 128	91 067
TOTAL GENERAL	258 188	161 234	45 324	374 097

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	134 708				
Autres immobilisations incorporelles	3 437				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 964				
Installations générales, agencements divers	12 973				
Matériel de transport	734				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 417				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	23 088				
TOTAL GENERAL	161 234				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	31 468	12 468	6 880	37 056
TOTAL Dépréciations	31 468	12 468	6 880	37 056
TOTAL GENERAL	31 468	12 468	6 880	37 056
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		12 468	6 880	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	12 500		12 500
Clients douteux ou litigieux	49 545	49 545	
Autres créances clients	580 430	580 430	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	27 052	27 052	
- T.V.A	42 304	42 304	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	4 795	4 795	
Débiteurs divers	22 636	22 636	
Charges constatées d'avance	1 969	1 969	
TOTAL GENERAL	741 232	728 732	12 500
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	1 543	1 543		
- plus d'un an	74 326	36 554	37 772	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	201 279	201 279		
Personnel et comptes rattachés	90 844	90 844		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	106 617	106 617		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	123 213	123 213		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	23 539	23 539		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	11 824	11 824		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	633 185	595 413	37 772	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	74 360			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 764			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	1 061
Autres créances	7 763
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	0
TOTAL	8 825

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 904
Dettes fiscales et sociales	73 273
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	95 191

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 969	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 969	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	40,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	40,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 963 730
TOTAL	1 963 730

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 963 730
TOTAL	1 963 730

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	3 600
TOTAL	3 600

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	16 266
TOTAL	16 266
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées Compléments de retraite pour personnel en activité Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		16 266	
TOTAL		16 266	

Commentaires :

Aucune provision pour indemnité de fin de carrière n'a été provisionnée dans les comptes sociaux.

La société relève de la convention collective des Organismes de Formation.

Les hypothèses retenues pour le calcul des engagements de retraite sont les suivantes :

- Méthode de calcul choisie : Méthode prospective
- Mode de départ : départ volontaire individualisé selon le fichier
- Table de mortalité : TV-TD 2009-2011
- Taux d'inflation : 1 %
- Taux d'évolution des salaires : 1%
- Taux d'actualisation : 2 %
- Turnover : 3 %



sogecAUDIT
COMMISSARIAT AUX COMPTES

Greffé

167, Quai Ledru-Rollin
72000 Le Mans

T. 02 43 40 76 00
F. 02 43 40 76 29

www.sogecgroupe.com

INTERFORMAT SARL

Société à responsabilité limitée au capital de 20 000 euros

Siège social : 2 rue Albert Einstein

53 810 CHANGE

398 725 630 RCS LAVAL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

UNE OFFRE GLOBALE POUR VOTRE RÉUSSITE

Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 euros - RC Le Mans B 438 422 495
N° intracommunautaire FR 71 438 422 495





sogecaUDIT
COMMISSARIAT AUX COMPTES

167, Quai Ledru-Rollin
72000 Le Mans

T. 02 43 40 76 00
F. 02 43 40 76 29

www.sogecgroupe.com

INTERFORMAT SARL

Société à responsabilité limitée au capital de 20 000 euros

Siège social : 2 rue Albert Einstein

53 810 CHANGE

398 725 630 RCS LAVAL

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.223-17 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R.223-17 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée, en application des dispositions de l'article L.223-19 du code de commerce.

UNE OFFRE GLOBALE POUR VOTRE RÉUSSITE

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE

En application de l'article R.223-16 du code de commerce, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'assemblée au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

- **Bail commercial avec la SCI AST IMMO**

Aux termes d'un acte en date du 4 avril 2013, la SCI AST IMMO a consenti au profit d'INTERFORMAT un bail commercial d'une durée de 9 années entières et consécutives à compter du 4 avril 2013 portant sur les locaux sis à CHANGE (53) 2 rue Albert Einstein moyennant un loyer mensuel hors taxes de 4 500 euros.

Le montant comptabilisé sur l'exercice clos le 31 décembre 2017 est de 54 000 euros.

Le montant de la taxe foncière refacturée sur l'exercice clos le 31 décembre 2017 est de 3 500 euros.

(Associée concernée : Mme MOYSAN)

- **Convention de gestion de trésorerie avec la société AST FINANCES**

Au 31 décembre 2017, le compte courant de la société AST FINANCES s'élevait à 4 726 € euros débiteur et a été rémunéré au taux de 1.67% soit 69.12 € d'intérêts sur l'exercice.

(Associée concernée : Mme MOYSAN)

LE MANS, le 13 juin 2018
Pour le CABINET SOGEC AUDIT SARL



Didier ROUILLARD
Commissaire aux Comptes



SOGECAUDIT

Commissariat aux Comptes

SARL au Capital de 10 000€

167 Quai Ledru Rollin - 72000 LE MANS

Tél. 02 43 40 76 00 - Fax 02 43 40 76 29

RC Le Mans 438 422 495 - SIRET 438 422 495 00020

BILAN

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Recherche et développement	566 453	269 608	296 844	217 659
Concessions, brevets, droits similaires	7 658	7 658		555
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	28 821	5 764	23 057	45 939
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	34 683	24 850	9 833	7 173
Autres immobilisations corporelles	132 059	66 217	65 842	33 917
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	60		60	60
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	145		145	145
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 500		12 500	8 473
TOTAL (I)	782 379	374 097	408 282	313 922
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	629 975	37 056	592 919	436 596
Autres créances	96 788		96 788	57 120
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	74 192		74 192	146 081
Charges constatées d'avance	1 969		1 969	15 597
TOTAL (II)	802 923	37 056	765 867	655 394
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 585 303	411 153	1 174 149	969 316

BILAN (SUITE)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	359 589	302 027
Report à nouveau	75 668	75 668
Résultat de l'exercice	47 679	57 562
Subventions d'investissement	36 028	45 292
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	540 964	502 549
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	74 326	28 722
. Découverts, concours bancaires	1 543	985
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	201 279	180 206
Dettes fiscales et sociales	344 214	248 554
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 824	8 300
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	633 185	466 767
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 174 149	969 316

COMPTES DE RESULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	1 963 730		1 963 730	1 736 454
Chiffre d'affaires net	1 963 730		1 963 730	1 736 454
Production stockée				
Production immobilisée			183 894	119 601
Subventions d'exploitation reçues			3 492	3 011
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			17 523	2 191
Autres produits				
Total des produits d'exploitation			2 168 639	1 861 256
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			1 077 502	951 117
Impôts, taxes et versements assimilés			21 021	21 846
Salaires et traitements			651 227	567 795
Charges sociales			197 486	169 282
Dotations aux amortissements sur immobilisations			153 112	95 894
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			12 468	10 625
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			6 499	738
Total des charges d'exploitation			2 119 314	1 817 298
RESULTAT EXPLOITATION			49 324	43 958
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			432	441
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers			432	441
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 279	808
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			1 279	808
RESULTAT FINANCIER			-848	-367
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			48 477	43 591

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 528	16 876
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 987	3 777
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	22 514	20 652
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	764	4 311
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 253	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	8 122	
Total des charges exceptionnelles	20 139	4 311
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 375	16 342
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	3 173	2 371
Total des Produits	2 191 585	1 882 349
Total des charges	2 143 906	1 824 787
RESULTAT NET	47 679	57 562
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		



ANNEXES LEGALES

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 1 174 149,26 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 47 678,79 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Règles et méthodes comptables

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,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et accessoires).

Depuis le 01/07/2013, les nouveaux produits de formation développés en interne font l'objet d'une comptabilisation à l'actif en coût de développement.

Les coûts de développement ainsi dégagés au cours de l'exercice 201 et mis en service pour partie sur l'exercice, ont été inscrits au compte d'exploitation de "production immobilisée" pour un montant de 183 893.75 €

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

Logiciels informatiques	1 an
Matériel et outillage industriels	de 5 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 7 à 10 ans
Matériel de transport	4 ans
Matériel de bureau et informatique	de 2 à 5 ans
Mobilier	de 5 à 8 ans
Autres immobilisations incorporelles	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Conformément aux notes d'information du 28 février 2013 de l'Autorité des Normes Comptables et du 23 mai 2013 de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes, notre société a constaté dans ses comptes une créance au 31/12/2017 au titre du Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE) de l'année civile 2017 pour un montant de 30 225 €.

Celle-ci est comptabilisée à l'actif sous la rubrique « Impôt sur les sociétés » et dans les comptes d'exploitation, elle minore le montant des charges sociales.

L'entreprise prévoit d'affecter ce crédit d'impôt, fiscalement non imposable, à l'investissement, la formation du personnel, l'embauche, et/ou, au financement du besoin de fonds de roulement.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du Code général des impôts, nous précisons que le crédit d'impôt obtenu au titre de l'année civile 2016 d'un montant de 22 952 €, ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, a notamment servi à réaliser des investissements et à participer à des efforts de formation.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial "mali de confusion" fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	352 559		213 894
Autres immobilisations incorporelles	57 675		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	29 059		5 624
Autres installations, agencements, aménagements	48 337		29 192
Matériel de transport	5 750		2 500
Matériel de bureau, informatique, mobilier	70 051		23 137
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	153 197		60 454
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	60		
Autres titres immobilisés	145		
Prêts et autres immobilisations financières	8 473		12 500
TOTAL	8 678		12 500
TOTAL GENERAL	572 109		286 847

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			566 453	
Autres immobilisations incorporelles	20 000	1 196	36 479	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			34 683	
Autres installations, agencements, aménagements		28 794	48 736	
Matériel de transport		3 250	5 000	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		14 865	78 323	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		46 909	166 742	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			60	
Autres titres immobilisés			145	
Prêts et autres immobilisations financières		8 473	12 500	
TOTAL		8 473	12 705	
TOTAL GENERAL	20 000	56 578	782 379	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	134 900	134 708		269 608
Autres immobilisations incorporelles	11 181	3 437	1 196	13 422
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	21 886	2 964		24 850
Installations générales, agencements divers	24 892	12 973	28 794	9 071
Matériel de transport	2 157	734	469	2 422
Matériel de bureau, informatique, mobilier	63 172	6 417	14 865	54 724
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	112 107	23 088	44 128	91 067
TOTAL GENERAL	258 188	161 234	45 324	374 097

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	134 708				
Autres immobilisations incorporelles	3 437				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 964				
Installations générales, agencements divers	12 973				
Matériel de transport	734				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 417				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	23 088				
TOTAL GENERAL	161 234				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	31 468	12 468	6 880	37 056
TOTAL Dépréciations	31 468	12 468	6 880	37 056
TOTAL GENERAL	31 468	12 468	6 880	37 056
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		12 468	6 880	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	12 500		12 500
Clients douteux ou litigieux	49 545	49 545	
Autres créances clients	580 430	580 430	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	27 052	27 052	
- T.V.A	42 304	42 304	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	4 795	4 795	
Débiteurs divers	22 636	22 636	
Charges constatées d'avance	1 969	1 969	
TOTAL GENERAL	741 232	728 732	12 500
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	1 543	1 543		
- plus d'un an	74 326	36 554	37 772	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	201 279	201 279		
Personnel et comptes rattachés	90 844	90 844		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	106 617	106 617		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	123 213	123 213		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	23 539	23 539		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	11 824	11 824		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	633 185	595 413	37 772	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	74 360			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 764			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	1 061
Autres créances	7 763
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	0
TOTAL	8 825

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 904
Dettes fiscales et sociales	73 273
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	95 191

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 969	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 969	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	40,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	40,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 963 730
TOTAL	1 963 730

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 963 730
TOTAL	1 963 730

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	3 600
TOTAL	3 600

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	16 266
TOTAL	16 266
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées Compléments de retraite pour personnel en activité Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		16 266	
TOTAL		16 266	

Commentaires :

Aucune provision pour indemnité de fin de carrière n'a été provisionnée dans les comptes sociaux.

La société relève de la convention collective des Organismes de Formation.

Les hypothèses retenues pour le calcul des engagements de retraite sont les suivantes :

- Méthode de calcul choisie : Méthode prospective
- Mode de départ : départ volontaire individualisé selon le fichier
- Table de mortalité : TV-TD 2009-2011
- Taux d'inflation : 1 %
- Taux d'évolution des salaires : 1%
- Taux d'actualisation : 2 %
- Turnover : 3 %